



სახელმწიფო აუდიტის სამსახური

სახელმწიფო ფინანსების მართვის რეფორმის

2016 წლის სამოქმედო გეგმა

(იანვარი - დეკემბერი)

<p>1. საერთაშორისო სტანდარტების შესაბამისი ფინანსური/შესაბამისობის აუდიტით მიღწეული შედეგების გაზრდა</p> <p>პასუხისმგებელი სტრუქტურა: სახელმწიფო აუდიტის სამსახური (SAO)</p> <p>შესრულების მაჩვენებელი:</p> <ol style="list-style-type: none"> ჩატარებული მინიმუმ 80 ფინანსური და შესაბამისობის აუდიტი საერთაშორისო სტანდარტების შესაბამისი სახელმძღვანელოს მიხედვით; შემუშავებული შესაბამისობის აუდიტის სახელმძღვანელოს საბოლოო ვერსია. <p>პერიოდი: იანვარი, 2016 წ. - დეკემბერი, 2016 წ.</p> <p>მთლიანი ღირებულება: 9 031 662 ლარი</p> <p>დაფინანსების წყარო: სახელმწიფო ბიუჯეტი</p>
<p>2. ეფექტიანობის აუდიტით მიღწეული შედეგების გაზრდა</p> <p>პასუხისმგებელი სტრუქტურა: სახელმწიფო აუდიტის სამსახური (SAO)</p> <p>შესრულების მაჩვენებელი:</p> <ol style="list-style-type: none"> ჩატარებული 9 ეფექტიანობის აუდიტი შესაბამისი სახელმძღვანელოს მიხედვით; ეფექტიანობის აუდიტის სახელმძღვანელოში შეტანილი მეთოდოლოგიური ცვლილებები. <p>პერიოდი: იანვარი, 2016 წ. - დეკემბერი, 2016 წ.</p> <p>მთლიანი ღირებულება: 1 003 319 ლარი</p> <p>დაფინანსების წყარო: სახელმწიფო ბიუჯეტი</p>
<p>3. საინფორმაციო სისტემების აუდიტის დანერგვა</p> <p>პასუხისმგებელი სტრუქტურა: სახელმწიფო აუდიტის სამსახური (SAO)</p> <p>შესრულების მაჩვენებელი:</p> <ol style="list-style-type: none"> ჩატარებული 2 საპილოტე საინფორმაციო ტექნოლოგიების აუდიტი; გადამზადებული მინიმუმ 5 თანამშრომელი საინფორმაციო ტექნოლოგიების აუდიტის მიმართულებით; შემუშავებული საინფორმაციო ტექნოლოგიების აუდიტის მეთოდოლოგიის სამუშაო ვერსია. <p>პერიოდი: იანვარი, 2016 წ. - დეკემბერი, 2016 წ.</p> <p>მთლიანი ღირებულება: 901 812 ლარი</p>

<p>დაფინანსების წყარო: სახელმწიფო ბიუჯეტი (301 812 ლარი) მსოფლიო ბანკი (250 000 აშშ დოლარი)</p>
<p>4. დონორების მიერ დაფინანსებული პროექტების აუდიტი პასუხისმგებელი სტრუქტურა: სახელმწიფო აუდიტის სამსახური (SAO) შესრულების მაჩვენებელი: 1. ჩატარებული 1 საპილოტე პოსტ-შეფასება; 2. ამ მიმართულებით გადამზადებული მინიმუმ 5 თანამშრომელი. პერიოდი: იანვარი, 2016 წ. - დეკემბერი, 2016 წ. მთლიანი ღირებულება: 161 272 ლარი დაფინანსების წყარო: სახელმწიფო ბიუჯეტი</p>
<p>5. რეკომენდაციების შესრულების მონიტორინგის სისტემის დანერგვა პასუხისმგებელი სტრუქტურა: სახელმწიფო აუდიტის სამსახური (SAO) შესრულების მაჩვენებელი: 1. დანერგილი რეკომენდაციების შესრულების მონიტორინგის ელექტრონული სისტემა; 2. დამტკიცებული რეკომენდაციების შემუშავების მეთოდოლოგია; პერიოდი: იანვარი, 2016 წ. - დეკემბერი, 2016 წ. მთლიანი ღირებულება: 186 762 ლარი დაფინანსების წყარო: სახელმწიფო ბიუჯეტი</p>
<p>6. საჯარო ფინანსების მართვაში სახელმწიფო აუდიტის სამსახურის როლის გაზრდა პასუხისმგებელი სტრუქტურა: სახელმწიფო აუდიტის სამსახური (SAO) შესრულების მაჩვენებელი: 1. მთავრობის შესაძლებლობების განვითარების ხელშეწყობის ფარგლებში სას-ი სარეიტინგო სისტემისათვის (რომლის მიზანია მხარჯავი უწყებების სტრატეგიული დაგეგმვისა და ბიუჯეტირების სრული ციკლის შესაფასება) განახლებული კითხვარი; 2. საჯარო ფინანსების მართვის რეფორმის პროცესში წამოჭრილი აქტუალური საკითხების შესახებ 1 პუბლიკაციის მომზადება; 3. მინიმუმ 20 სერტიფიცირებული საჯარო სექტორის აუდიტორი. პერიოდი: იანვარი, 2016 წ. - დეკემბერი, 2016 წ.</p>

<p>მთლიანი ღირებულება: 670 599 ლარი</p> <p>დაფინანსების წყარო: სახელმწიფო ბიუჯეტი</p>
<p>7. პარლამენტთან, მედიასთან, საზოგადოებასთან და არასამთავრობო ორგანიზაციებთან კომუნიკაციის გაძლიერება</p> <p>პასუხისმგებელი სტრუქტურა: სახელმწიფო აუდიტის სამსახური (SAO)</p> <p>შესრულების მაჩვენებელი:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. საპარლამენტო/საკომიტეტო სხდომებზე განხილული სას-ის ანგარიშები; 2. პარლამენტისთვის გადაზღვრული აუდიტის ანგარიშების 100%; 3. განახლებული კომუნიკაციის სტრატეგია და დამტკიცებული/განხორციელებული კომუნიკაციის სამოქმედო გეგმა 2016 წლისთვის; 4. „დაგეგმე ჩვენთან ერთად“ და ებრძოლე კორუფციას“ ე-პორტალების შესახებ დაინტერესებულ მხარეებთან გამართული შეხვედრები/სემინარები; 5. განვითარებული პარლამენტისა და მოქალაქეთა ჩართულობის ვებ პლატფორმა 6. მინიმუმ 2 გამართული შეხვედრა მოქალაქეებთან, არასამთავრობო ორგანიზაციებთან, აკადემიური სფეროსა და მედიის წარმომადგენლებთან; 7. განხორციელებული პროექტი - „მოქალაქეთა ჩართულობა აუდიტის პროცესში“: <ul style="list-style-type: none"> - მინიმუმ 5 შეხვედრის ჩატარება არასამთავრობო ორგანიზაციებთან. <p>პერიოდი: იანვარი, 2016 წ. - დეკემბერი, 2016 წ.</p> <p>მთლიანი ღირებულება: 725 668 ლარი</p> <p>დაფინანსების წყარო: სახელმწიფო ბიუჯეტი</p>
<p>8. პოლიტიკური პარტიების ფინანსური მონიტორინგის სისტემის გაუმჯობესება</p> <p>პასუხისმგებელი სტრუქტურა: სახელმწიფო აუდიტის სამსახური (SAO)</p> <p>შესრულების მაჩვენებელი:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. პოლიტიკური პარტიების დაფინანსების გამჭვირვალობის ხარისხის გაზრდა და ანგარიშების საზოგადოებისათვის მეტი ხელმისაწვდომობის უზრუნველყოფა: <ul style="list-style-type: none"> - საინფორმაციო/საკონსულტაციო შეხვედრების ორგანიზება; - ყველანაირი ინფორმაციის გამოქვეყნება დამუშავებად რეჟიმში; 2. მონიტორინგის სამსახურის გაძლიერება და პოლიტიკური პარტიების დაფინანსების მონიტორინგის ფუნქციის გაფართოება:

<ul style="list-style-type: none"> - საკანონმდებლო ცვლილებების პროექტის მომზადება; - რეგიონალური კონფერენციის ორგანიზება; - საქმიანობის პროცედურების, ინსტრუქციებისა და ხარისხის კონტროლის დოკუმენტაციის მომზადება; - საარჩევნოდ დროებითი თანამშრომლების დამატება; - თანამშრომელთა კვალიფიკაციის ამაღლება. <p>3. ყველა სახის ადმინისტრაციული რესურსის არასათანადო გამოყენების თავიდან აცილების მიზნით სხვადასხვა სტრუქტურებთან თანამშრომლობა და მონიტორინგის მეთოდოლოგიის შემუშავება:</p> <ul style="list-style-type: none"> - საკონსულტაციო შეხვედრის ორგანიზება; - დოკუმენტის პროექტის მომზადება; - დოკუმენტის შეთანხმება ყველა დაინტერესებულ მხარესთან და ხელმოწერა. <p>პერიოდი: იანვარი, 2016 წ. - დეკემბერი, 2016 წ.</p> <p>მთლიანი ღირებულება: 372 070 ლარი</p> <p>დაფინანსების წყარო: სახელმწიფო ბიუჯეტი</p>
--

<p>9. ადამიანური რესურსების მართვის გაუმჯობესება</p> <p>პასუხისმგებელი სტრუქტურა: სახელმწიფო აუდიტის სამსახური (SAO)</p> <p>შესრულების მაჩვენებელი:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. მომზადებული ადამიანური რესურსების პროფესიული განვითარების გეგმის საბოლოო ვერსია; 2. მინიმუმ 15 ახალი გადამზადებული თანამშრომელი ფინანსური, შესაბამისობის და ეფექტიანობის აუდიტის მიმართულებით; 3. შემუშავებული თანამშრომელთა შეფასების სისტემის საბოლოო ვერსია; 4. წლის ბოლოს ჩატარებული თანამშრომელთა გამოკითხვა. <p>პერიოდი: იანვარი, 2016 წ. - დეკემბერი, 2016 წ.</p> <p>მთლიანი ღირებულება: 549 082 ლარი</p> <p>დაფინანსების წყარო: სახელმწიფო ბიუჯეტი</p>
--

<p>10. მართვის სისტემებისა და პროცესების გაუმჯობესება</p> <p>პასუხისმგებელი სტრუქტურა: სახელმწიფო აუდიტის სამსახური (SAO)</p> <p>შესრულების მაჩვენებელი:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. გაუმჯობესებული აუდიტის სისტემატიზირებული აღრიცხვის, კლასიფიცირებისა და

ანგარიშგების ელექტრონული სისტემა:

- სისტემაში ასახული მინიმუმ ორი წლის აუდიტორული საქმიანობის მონაცემები;

2. განხორციელებული აუდიტის მართვის სისტემის (Audit Management System – AMS) დანერგვის რეფორმა:

- პროგრამული უზრუნველყოფის სისტემის და ქსელის შესყიდვა და კონფიგურირება;

- მინიმუმ 3 ჩატარებული საპილოტე აუდიტი AMS-ის გამოყენებით.

3. სამსახურის სტრატეგიული დაგეგმვისა და ეფექტიანობის შეფასების პროცესის დახვეწა:

- შემუშავებული სტრატეგიული დაგეგმვისა და ეფექტიანობის შეფასების პოლიტიკის საბოლოო ვერსია.

პერიოდი: იანვარი, 2016 წ. - დეკემბერი, 2016 წ.

მთლიანი ღირებულება: 786 926 ლარი

დაფინანსების წყარო: სახელმწიფო ბიუჯეტი

11. აუდიტის საერთაშორისო გამოცდილების შესწავლა, სანიმუშო პრაქტიკის გაზიარება

პასუხისმგებელი სტრუქტურა: სახელმწიფო აუდიტის სამსახური (SAO)

შესრულების მაჩვენებელი:

1. სტრატეგიულ პარტნიორებთან - შვედეთის ეროვნულ აუდიტორულ ოფისთან (SNAO) და გერმანიის საერთაშორისო თანამშრომლობის საზოგადოებასთან (GIZ) თანამშრომლობის მემორანდუმების ფარგლებში განსაზღვრული ღონისძიებების განხორციელება;

2. საჯარო სამსახურების დამმობილების პროექტის (TWINNING) ფარგლებში განსაზღვრული ღონისძიებების განხორციელება;

3. მინიმუმ 5 საერთაშორისო ღონისძიებაში (კონფერენციები, სემინარები, ტრენინგები) მონაწილეობის მიღება.

პერიოდი: იანვარი, 2016 წ. - დეკემბერი, 2016 წ.

მთლიანი ღირებულება: 728 068 ლარი

დაფინანსების წყარო: სახელმწიფო ბიუჯეტი